

OSK Naval A/S
Tranevej 12, 8240 Risskov

Årsrapport for
2015/16

CVR-nr. 54 24 67 14

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. december 2016..

Ole Steen Knudsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Selskabsoplysninger

- 4 Selskabsoplysninger

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 10 Noter

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for OSK Naval A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Der træffes på generalforsamlingen den 8. december 2016 beslutning om, at årsregnskabet for 2016/17 og fremover ikke skal revideres. Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Risskov, den 30. november 2016

Direktion

Ole Steen Knudsen

Bestyrelse

Ole Steen Knudsen

Jan Steen Knudsen

Jette Steen Knudsen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i OSK Naval A/S

Vi har revideret årsregnskabet for OSK Naval A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Risskov, den 30. november 2016

Martinsen Aarhus

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 16 17 04 45

Søren Anthon Pedersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	OSK Naval A/S Tranevej 12 8240 Risskov
	CVR-nr.: 54 24 67 14
	Stiftet: 25. september 1974
	Hjemsted: Aarhus
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Ole Steen Knudsen Jan Steen Knudsen Jette Steen Knudsen
Direktion	Ole Steen Knudsen
Revision	Martinsen Aarhus Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Voldbjergvej 16, 2. sal 8240 Risskov
Modervirksomhed	OSK Holding ApS

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for OSK Naval A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og lokaler.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter OSK Naval A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivitet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttotab	-79.785	-118.770
2 Personaleomkostninger	-454.619	-609.879
Driftsresultat	-534.404	-728.649
3 Andre finansielle indtægter	341.873	1.193.650
4 Øvrige finansielle omkostninger	-2.132.954	-65.160
Resultat før skat	-2.325.485	399.841
5 Skat af årets resultat	503.153	-93.763
Årets resultat	-1.822.332	306.078
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	306.078
Disponeret fra overført resultat	-1.822.332	0
Disponeret i alt	-1.822.332	306.078

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		101.344	99.142
Udsudte skatteaktiver		511.607	8.454
Tilgodehavende selskabsskat		65.209	0
Andre tilgodehavender		214.564	209.901
Periodeafgrænsningsposter		0	1.735
Tilgodehavender i alt		<u>892.724</u>	<u>319.232</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		10.115.104	12.229.659
Værdipapirer i alt		<u>10.115.104</u>	<u>12.229.659</u>
Likvide beholdninger		<u>87</u>	<u>134</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>11.007.915</u>	<u>12.549.025</u>
Aktiver i alt		<u>11.007.915</u>	<u>12.549.025</u>

Balance 30. juni

Passiver	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>		
Egenkapital		
6 Virksomhedskapital	2.000.000	2.000.000
7 Overført resultat	8.627.704	10.450.036
Egenkapital i alt	<u>10.627.704</u>	<u>12.450.036</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	324.592	24.062
Leverandører af varer og tjenesteydelser	43.500	43.500
Anden gæld	12.119	31.427
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>380.211</u>	<u>98.989</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>380.211</u>	<u>98.989</u>
Passiver i alt	<u>11.007.915</u>	<u>12.549.025</u>
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Eventualposter		

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er investeringsaktiviteter.

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
2. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	448.253	598.385
Personalemkostninger i øvrigt	6.366	11.494
	<u>454.619</u>	<u>609.879</u>
3. Andre finansielle indtægter		
Renter, pengeinstitutter	0	1
Renter, obligationer	38.523	116.061
Renter, mellemregninger	6.946	5.004
Udbytte porteføljeaktier	296.404	864.029
Kursregulering af værdipapirer, der er omsætningsaktiver	0	208.555
	<u>341.873</u>	<u>1.193.650</u>
4. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	2.132.954	65.160
	<u>2.132.954</u>	<u>65.160</u>
5. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	90.945
Årets regulering af udskudt skat	-503.153	2.818
	<u>-503.153</u>	<u>93.763</u>
	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	2.000.000	2.000.000
	<u>2.000.000</u>	<u>2.000.000</u>

Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
7. Overført resultat		
Overført resultat primo	10.450.036	10.143.958
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-1.822.332</u>	<u>306.078</u>
	<u>8.627.704</u>	<u>10.450.036</u>

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankengagement er der stillet sikkerhed i værdidepot t.kr. 10.115.

9. Eventualposter**Sambeskatning**

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med OSK Holding ApS som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.